

Prot. N°1103/E-10

Rovigo, 22/02/2021

Al Ministero dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la formazione superiore e per la ricerca

UFFICIO III°

Via Michele Carcani,61 – ROMA

dgfis@postacert.istruzione.it

Oggetto: Bilancio Preventivo 2021.

A seguito deliberazione del Consiglio di Amministrazione, trasmettiamo il Bilancio Preventivo 2021, comprensivo di allegati:

- Preventivo Finanziario Decisionale;
- Preventivo Finanziario Gestionale;
- Quadro generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria;
- Tabella dimostrativa del Risultato di Amministrazione presunto al termine dell'e.f. 2020;
- Bilancio pluriennale 2022/2023;
- Relazione del Presidente;
- Prospetto C dimostrativo della situazione finanziaria alla fine dell'e.f. 2020;
- Estratto del Consiglio di Amministrazione del 18/02/2021 Delibera di approvazione n. 5/2021;
- Verbale dei Revisori dei Conti n. 1 del 03/02/2021.
- Copia del partitario delle entrate/uscite esercizio 2020.

Distinti saluti.

Il Direttore Amm.vo f.f.
Graziella Groppo

GG



Prot. N°1104/E-10

Rovigo, 22/02/2021

Al Ministero dell'Economia e delle Finanze

Dipartimento Ragioneria Generale Stato

I.G.F. Ufficio III°

Via XX Settembre, 97

00100 ROMA

PORTALE BILANCIO ENTI

Oggetto: Bilancio Preventivo 2021.

A seguito deliberazione del Consiglio di Amministrazione, trasmettiamo il Bilancio Preventivo 2021, comprensivo di allegati:

- Preventivo Finanziario Decisionale;
- Preventivo Finanziario Gestionale;
- Quadro generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria;
- Tabella dimostrativa del Risultato di Amministrazione presunto al termine dell'e.f. 2020;
- Bilancio pluriennale 2022/2023;
- Relazione del Presidente;
- Prospetto C dimostrativo della situazione finanziaria alla fine dell'e.f. 2020;
- Estratto del Consiglio di Amministrazione del 18/02/2021 Delibera di approvazione n. 5/2021;
- Verbale dei Revisori dei Conti n. 1 del 03/02/2021.
- Copia del partitario delle entrate/uscite esercizio 2020.

Distinti saluti.

Il Direttore Amm.vo f.f.
Graziella Groppo

GG



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	611.673,68
Fondo iniziale di cassa presunto	731.517,30

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	2.623,64	320.000,00	322.623,64	0,00	375.066,30	375.066,30
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	30.000,00	30.000,00	16.000,00	27.247,59	43.247,59
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00	252.043,12	252.043,12
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	31.136,80	31.136,80
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	3.200,00	5.000,00	8.200,00	15.500,00	3.800,00	19.300,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.663,72	8.949,23	10.612,95	119,75	8.949,23	9.068,98
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	161,48	161,48	0,00	1.956,76	1.956,76
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	50,00	10.000,00	10.050,00	0,00	13.209,05	13.209,05
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	2.175,00	2.175,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		7.537,36	564.110,71	571.648,07	31.619,75	715.583,85	747.203,60
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	23.126,00	0,00	23.126,00	0,00	294.844,15	294.844,15
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		23.126,00	0,00	23.126,00	0,00	294.844,15	294.844,15
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	7.537,36	564.110,71	571.648,07	31.619,75	715.583,85	747.203,60
TITOLO II	23.126,00	0,00	23.126,00	0,00	294.844,15	294.844,15
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	30.663,36	565.610,71	596.274,07	31.619,75	1.011.928,00	1.043.547,75
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		599.158,34	599.158,34	0,00	255.679,16	255.679,16
TOTALE GENERALE	30.663,36	1.164.769,05	1.195.432,41	31.619,75	1.267.607,16	1.299.226,91

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/01/2021Sottoposto al Collegio dei Revisori il 26/01/2021

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

M° Vincenzo Soravia

Dott. Fiorenzo Scaranello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
---------------------------------------	------

PARTE I - USCITA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	33.500,00	33.500,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	23.033,36	211.232,54	234.265,90	3.475,74	199.975,47	203.451,21
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	14.245,45	198.300,00	212.545,45	15.403,11	208.361,00	223.764,11
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	32.245,59	270.339,03	302.584,62	26.173,12	227.074,11	253.247,23
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	16.209,05	16.209,05
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	79,20	12.529,85	12.609,05	0,00	102.044,57	102.044,57
TOTALE SPESE CORRENTI		69.603,60	750.901,42	820.505,02	45.051,97	794.164,20	839.216,17
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	40.432,74	242.367,63	282.800,37	115.412,49	292.295,81	407.708,30
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	40.470,64	170.000,00	210.470,64	11.673,11	179.647,15	191.320,26
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		80.903,38	412.367,63	493.271,01	127.085,60	471.942,96	599.028,56
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	69.603,60	750.901,42	820.505,02	45.051,97	794.164,20	839.216,17
TITOLO II	80.903,38	412.367,63	493.271,01	127.085,60	471.942,96	599.028,56
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	150.506,98	1.164.769,05	1.315.276,03	172.137,57	1.267.607,16	1.439.744,73
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	150.506,98	1.164.769,05	1.315.276,03	172.137,57	1.267.607,16	1.439.744,73

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo

IL DIRETTORE

M° Vincenzo Soravia

IL PRESIDENTE

Dott. Fiorenzo Scaranello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	611.673,68
Fondo iniziale di cassa presunto	731.517,30

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI**1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE****1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI**

1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)

2.623,64 375.066,30 320.000,00 322.623,64

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51 - Contributi vari

0,00 27.247,59 30.000,00 30.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

101 - Funzionamento

0,00 244.906,12 160.000,00 160.000,00

102 - Compensi personale a tempo determinato

0,00 7.137,00 0,00 0,00

103 - Fondi accessori contrattuali

0,00 0,00 0,00 0,00

104 - I.R.A.P.

0,00 0,00 0,00 0,00

105 - Formazione e Aggiornamento

0,00 0,00 0,00 0,00

106 - Missioni

0,00 0,00 0,00 0,00

107 - Compensi e Missioni per esami

0,00 0,00 0,00 0,00

108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)

0,00 0,00 0,00 0,00

109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa

0,00 0,00 0,00 0,00

110 - Borse di studio

0,00 0,00 0,00 0,00

111 - POF (licei musicali)

0,00 0,00 0,00 0,00

112 - Cofinanziamento Ministeriale del Programma Mobilità internazionale Erasmus

0,00 0,00 0,00 0,00

1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

151 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00 0,00 0,00 0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	303 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	304 - Mobilità internazionale Socrates/Erasmus	0,00	31.136,80	30.000,00	30.000,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	351 - Funzionamento didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	353 - Alienazione elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00
	354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali	3.200,00	3.800,00	5.000,00	8.200,00
	355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	356 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE				
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
	403 - Affitto di locali	1.663,72	8.949,23	8.949,23	10.612,95
	404 - Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	1.956,76	161,48	161,48

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	452 - Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	453 - Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
	501 - Recuperi e rimborsi diversi	50,00	13.209,05	10.000,00	10.050,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	2.175,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.537,36	715.583,85	564.110,71	571.648,07
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI				
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	23.126,00	294.844,15	0,00	23.126,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	23.126,00	294.844,15	0,00	23.126,00
	TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
	3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1151 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenuite per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>				
	1200 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	15.314,68	22.451,68	22.451,68
	1201 - IRAP	0,00	7.246,33	0,00	0,00
	1204 - Borse di studio premi e sussidi allievi	0,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00
	1205 - Mobilità internazionale Socrates Erasmus	0,00	33.054,84	44.339,03	44.339,03
	1210 - Borse di studio premi e sussidi allievi non vincolato	0,00	15.000,00	62.400,00	62.400,00
	1211 - Manifestazioni Artistiche	0,00	10.000,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	1213 - Acquisti per biblioteca	0,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00
	1215 - Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali	0,00	10.000,00	100.000,00	100.000,00
	1218 - Acquisto di mobili e macchinari d'ufficio	0,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
	1220 - Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	0,00	94.680,31	242.367,63	242.367,63
	1227 - Produzione artistica	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
	1228 - Manutenzioni impianti e locali	0,00	13.000,00	20.000,00	20.000,00
	1230 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	20.000,00	50.000,00	50.000,00
	1231 - mobilità internazionale Erasmus non vincolato	0,00	1.783,00	0,00	0,00
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	255.679,16	599.158,34	599.158,34

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	7.537,36	715.583,85	564.110,71	571.648,07
TITOLO II	23.126,00	294.844,15	0,00	23.126,00
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	30.663,36	1.011.928,00	565.610,71	596.274,07
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	255.679,16	599.158,34	599.158,34
TOTALE GENERALE	30.663,36	1.267.607,16	1.164.769,05	1.195.432,41

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/01/2021

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
Graziella Groppo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1 - Indennità di direzione	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	0,00	5.500,00	7.000,00	7.000,00
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	0,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
4 - Fondo consulta studenti	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	22.451,68	23.232,54	23.232,54
52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Compensi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	708,66	1.000,00	1.000,00
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	1.570,90	2.000,00	2.000,00
57 - IRAP	0,00	7.246,33	0,00	0,00
58 - Formazione e aggiornamento personale	0,00	3.997,90	10.000,00	10.000,00
59 - Contratti di collaborazione	20.101,51	159.000,00	170.000,00	190.101,51
60 - Compensi e indennità per il Miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
61 - Compensi personale docente per didattica aggiuntiva	2.931,85	5.000,00	5.000,00	7.931,85

1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico (software-fotocopiatrici-pianoforti)	879,93	22.000,00	22.000,00	22.879,93

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	103 - Uscite di rappresentanza	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
	105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	511,03	600,00	600,00
	106 - Uscite per pubblicità - stampe manifesti illustrativi e libretti attività artisco-didattiche	0,00	6.988,97	8.000,00	8.000,00
	107 - Uscite per servizi informatici	515,00	7.000,00	7.000,00	7.515,00
	108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	110 - Manutenzione ordinaria strumenti	923,60	9.800,00	10.000,00	10.923,60
	111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	241,56	24.800,00	25.000,00	25.241,56
	112 - Uscite postali	0,00	1.300,00	1.200,00	1.200,00
	113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	2.344,23	3.000,00	3.000,00	5.344,23
	114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	115 - Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
	116 - Canoni d'acqua	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	117 - Energia elettrica	333,02	20.000,00	20.000,00	20.333,02
	118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	1.903,20	9.000,00	8.000,00	9.903,20
	120 - Trasporti e facchinaggi	1.135,60	8.000,00	8.000,00	9.135,60
	121 - Premi di assicurazione	4.023,80	11.000,00	11.000,00	15.023,80
	122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	123 - Pulizia locali	914,04	14.461,00	8.000,00	8.914,04
	124 - Telefonia	0,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00
	125 - noleggio musiche e diritti S.I.A.E.	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	1.031,47	16.000,00	10.000,00	11.031,47

1.2 - INTERVENTI DIVERSI**1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

251 - Esercitazioni didattiche

17.431,91 30.000,00 30.000,00 47.431,91

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	252 - Direzione d'orchestra	0,00	0,00	0,00	0,00
	253 - Saggi	0,00	0,00	0,00	0,00
	254 - Manifestazioni artistiche	6.968,72	50.039,40	40.000,00	46.968,72
	255 - Produzione artistica e ricerca	0,00	37.460,07	40.000,00	40.000,00
	256 - Borse di studio	5.534,96	37.600,00	80.000,00	85.534,96
	257 - Progetti internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	259 - Mobilità Internazionale Erasmus	2.310,00	65.974,64	74.339,03	76.649,03
	260 - Corsi e Progetti sperimentali	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI				
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	1.000,00	2.500,00	2.500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	13.209,05	10.000,00	10.000,00
	452 - Accantonamenti per disposizioni legislative	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	501 - Varie	79,20	4.000,00	3.000,00	3.079,20
	502 - Fondo di riserva	0,00	98.044,57	9.529,85	9.529,85
	TOTALE SPESE CORRENTI	69.603,60	794.164,20	750.901,42	820.505,02

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)**2.1 - INVESTIMENTI****2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI**

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	40.432,74	292.295,81	242.367,63	282.800,37
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	35.645,38	120.471,20	100.000,00	135.645,38
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	4.810,66	31.175,00	50.000,00	54.810,66
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
	604 - Acquisti per biblioteca	14,60	8.000,95	10.000,00	10.014,60
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
	651 - Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
	652 - Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI				
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI				
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE				
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE				
	851 - Accantonamento per	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	80.903,38	471.942,96	412.367,63	493.271,01

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO****3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
	901 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	69.603,60	794.164,20	750.901,42	820.505,02
TITOLO II	80.903,38	471.942,96	412.367,63	493.271,01
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	150.506,98	1.267.607,16	1.164.769,05	1.315.276,03
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	150.506,98	1.267.607,16	1.164.769,05	1.315.276,03

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
Graziella Groppo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE**

CONSERVATORIO DI MUSICA - «F. VENEZZE»

ROVIGO

Corso del Popolo 241 , 241

45100 - ROVIGO

Telefono: 0425/22273

Dimostrazione Finanziaria alla chiusura dell'esercizio 2020

Avanzo di amministrazione al 31/12/2020

Fondo di cassa al 31/12/2020	€ <u>731.517,30</u>
Residui attivi accertati al 31/12/2020	€ <u>30.663,36</u>
TOTALE ATTIVO	€ <u>762.180,66</u>
Residui passivi impegnati al 31/12/2020	€ <u>150.506,98</u>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020	€ <u>611.673,68</u>

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

IL DIRETTORE AMM.VO

AVVERTENZE:

- Qualora l'importo dei residui passivi superi il totale dell'attivo, anzichè l'avanzo, deve essere riportato il disavanzo di amministrazione.
- Il presente prospetto deve essere inviato in duplice esemplare entro il 31 gennaio di ogni anno.
- Il mancato invio, o l'inesatta compilazione, comporterebbe la sospensione del finanziamento.

RESIDUI ATTIVI**Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2020 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2020**

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL DEBITORE	MOTIVAZIONE DEL CREDITO	IMPORTO
1	2	3	4
18-1.2.6 354	CORO MELOS	USO CHIESA S.AGOSTINO	100,00
19-1.2.6 354	ACCADEMIA MUSICALE VENEZZE	USO LOCALI E ATTREZZATURE ANNO 2019	500,00
TOTALE ARTICOLO 354			600,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.6			600,00
19-1.3.1 403	TURANDOT SRL	AFFITTO	119,75
TOTALE ARTICOLO 403			119,75
TOTALE GENERALE UPB 1.3.1			119,75
20-1.1.1 1	ALLIEVI	Incasso saldo cc postale al 31.12.2020	2.623,64
TOTALE ARTICOLO 1			2.623,64
TOTALE GENERALE UPB 1.1.1			2.623,64
20-1.2.6 354	ASSOCIAZIONE VIVIROVIGO	CONTRIBUTO UTILIZZO AUDITORIUM	350,00
20-1.2.6 354	ISTITUTO COMPRENSIVO ROVIGO 3	CONTRIBUTO UTILIZZO AUDITORIUM	350,00
20-1.2.6 354	ACCADEMIA MUSICALE VENEZZE	USO LOCALI E ATTREZZATURE 2020	500,00
20-1.2.6 354	ASSOCIAZIONE MUSICALE	CONTRIBUTO UTILIZZO AUDITORIUM	1.400,00
TOTALE ARTICOLO 354			2.600,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.6			2.600,00
20-1.3.1 403	TURANDOT SRL	AFFITTO MESI DI APRILE E MAGGIO e arretrati aumento istat	1.543,97
TOTALE ARTICOLO 403			1.543,97
TOTALE GENERALE UPB 1.3.1			1.543,97
20-1.3.3 501	NICOLO BRAGHIROLI	Regolarizzazione provvisorio di entrata n. del	50,00
TOTALE ARTICOLO 501			50,00
TOTALE GENERALE UPB 1.3.3			50,00
20-2.2.1 751	MIUR - AFAM ROMA	Finanziamento potenziamento strutture multimediali	23.126,00
TOTALE ARTICOLO 751			23.126,00
TOTALE GENERALE UPB 2.2.1			23.126,00
TOTALE GENERALE			30.663,36

RESIDUI PASSIVI**Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2020 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2020**

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL CREDITORE	MOTIVAZIONE DEL DEBITO	IMPORTO
1	2	3	4
17-2.1.1 552	Ing. Carlo Rizzieri	Progetto di manutenzione straordinaria impianto riscaldamento e c	2.745,60
18-2.1.1 552	Moscardi Ing. Alberto	Incarico di supporto al RUP	800,00
TOTALE ARTICOLO 552			3.545,60
TOTALE GENERALE UPB 2.1.1			3.545,60
19-1.2.1 251	Accompagnatori al pianoforte a.a.18/19	ore accompagnamento pianistico 18-19	2.470,62
TOTALE ARTICOLO 251			2.470,62
19-1.2.1 254	debitori diversi	orchestra Polesana co-finanziamento attività 2019	2.136,03
TOTALE ARTICOLO 254			2.136,03
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			4.606,65
19-2.1.1 552	DEBITORI DIVERSI	APPALTO UNITA' TRATTAMENTO ARIA	17.714,38
TOTALE ARTICOLO 552			17.714,38
TOTALE GENERALE UPB 2.1.1			17.714,38
20-1.1.2 59	CAMPAGNARI ALDO	Saldo docenze di violino 2019/20	3.700,00
20-1.1.2 59	tributi	oneri COSTA	150,00
20-1.1.2 59	tributi	oneri FERRARI	2.756,00
20-1.1.2 59	tributi	oneri BIANCHI	1.280,36
20-1.1.2 59	tributi	oneri IALTONSKAIA	357,60
20-1.1.2 59	tributi	oneri OBINO	2.641,08
20-1.1.2 59	RICCARDO ROMA	DOCENZA BATTERIA E PERCUSSIONI POP ROCK	7.052,00
20-1.1.2 59	MARINA DE LISO	Liquidazione fattura n. 5 del 14/12/2020 + oneri	448,47
20-1.1.2 59	MINISTERO DELLE FINANZE	Liquidazione ritenuta d'acconto Cod. trib. 1040	1.716,00
TOTALE ARTICOLO 59			20.101,51
20-1.1.2 61	MINISTERO DELLE FINANZE	oneri prev e fiscali su ore aggiuntive prof. Petretti	2.931,85
TOTALE ARTICOLO 61			2.931,85
TOTALE GENERALE UPB 1.1.2			23.033,36
20-1.1.3 102	ARREDAUFFICIO	fatt. 685 del 24/12/2020	473,02
20-1.1.3 102	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020	406,91
TOTALE ARTICOLO 102			879,93
20-1.1.3	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020	165,00

107

20-1.1.3 107	SISTEMA BIBLIOTECARIO PROVINCIALE	Quota adesione sistema bibliotecario provinciale 2020	350,00
TOTALE ARTICOLO 107			515,00
20-1.1.3 110	PATELLA	fatt 12 04 del 27.12	219,60
20-1.1.3 110	CORTE ARMONICA	fattura 17 FE del 22.12	704,00
TOTALE ARTICOLO 110			923,60
20-1.1.3 111	CIMA	fattura n. 861 del 29.12	241,56
TOTALE ARTICOLO 111			241,56
20-1.1.3 113	PENSARE SICURO	INCARICO RSPP 2020	2.344,23
TOTALE ARTICOLO 113			2.344,23
20-1.1.3 117	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 - fatture ENEL nn.	333,02
TOTALE ARTICOLO 117			333,02
20-1.1.3 119	Studio Navarrini	Partica autorizzazione installazione antenne	1.603,20
20-1.1.3 119	TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	Liquidazione ritenutra d'acconto su fattura Navarrini	300,00
TOTALE ARTICOLO 119			1.903,20
20-1.1.3 120	ROLOIS	fatt 34PA del 24.12	158,60
20-1.1.3 120	ROLOIS	fatt 32PA del 24.12	414,80
20-1.1.3 120	ROLOIS	fatt 33PA del 24.12	414,80
20-1.1.3 120	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020	147,40
TOTALE ARTICOLO 120			1.135,60
20-1.1.3 121	BENACQUISTA ASSICURAZIONI SNC	ASSICURAZIONE STUDENTI E PERSONALE 2020-21	4.023,80
TOTALE ARTICOLO 121			4.023,80
20-1.1.3 123	CASA DEI DETERSIVI E PROFUMI s.n.c.	ORDINI PULIZIE DICEMBRE	771,04
20-1.1.3 123	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020	143,00
TOTALE ARTICOLO 123			914,04
20-1.1.3 126	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 - fatture ACOSUSTICS n. 57	1.031,47
TOTALE ARTICOLO 126			1.031,47
TOTALE GENERALE UPB 1.1.3			14.245,45
20-1.2.1 251	FRANCESCO DE POLI	Liquidazione fattura n. + oneri	14.961,29
TOTALE ARTICOLO 251			14.961,29
20-1.2.1 254	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 -	264,00
20-1.2.1 254	ARTESTAMPA	Liquidazione fattura n. del	183,00
20-1.2.1 254	Conservatori RIMBORSO Concerto Verona	Rimborso spese conservatori partecipanti al concerto orchestra	4.385,69

			TOTALE ARTICOLO 254	4.832,69
20-1.2.1 256	tributi	oneri BORSE PREMIO CONCERTI STUDENTI		284,96
20-1.2.1 256	ALLIEVI CONSERVATORIO	150 ORE DIRITTO ALLO STUDIO - ASSISTENZA COVID-19		5.250,00
			TOTALE ARTICOLO 256	5.534,96
20-1.2.1 259	PROF.SSA PAOLINI MONICA	Rimborso spese organizzazione mobilità internazionale		2.310,00
			TOTALE ARTICOLO 259	2.310,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	27.638,94
20-1.2.6 501	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 -		79,20
			TOTALE ARTICOLO 501	79,20
			TOTALE GENERALE UPB 1.2.6	79,20
20-2.1.1 552	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 -		521,40
20-2.1.1 552	Moscardi Ing. Alberto	Incarico di supporto al RUP		18.651,36
			TOTALE ARTICOLO 552	19.172,76
			TOTALE GENERALE UPB 2.1.1	19.172,76
20-2.1.2 601	debitori diversi	Acquisto regia post produzione progetto Delta Suond		34.996,20
20-2.1.2 601	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 -		649,18
			TOTALE ARTICOLO 601	35.645,38
20-2.1.2 602	BOZZA	fattura n. PA000006720 del 22.12		566,08
20-2.1.2 602	TRENTIN E FRANZOSO	fatt 123 PA del 23.12		2.541,66
20-2.1.2 602	BOZZA	fattura n. PA000006820 del 22.12		390,40
20-2.1.2 602	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 -		1.312,52
			TOTALE ARTICOLO 602	4.810,66
20-2.1.2 604	AGENZIA DELLE ENTRATE	Liquidazione IVA mese di dicembre 2020 -		14,60
			TOTALE ARTICOLO 604	14,60
			TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	40.470,64
			TOTALE GENERALE	150.506,98

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE**

CONSERVATORIO DI MUSICA - «F. VENEZZE»

R O V I G O

Corso del Popolo 241

45100 - ROVIGO

Telefono: 0425/22273

Situazione Finanziaria alla data del: 31/12/2020

A - CONTO DI CASSA

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		405.377,25
2 - Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	983.615,93	
b) in conto residui attivi eserc. preced.	30.900,00	<u>1.014.515,93</u>
	<i>3 - Totale</i>	1.419.893,18
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	542.104,94	
d) in conto residui passivi eserc. preced.	146.270,94	<u>688.375,88</u>
5 - FONDO DI CASSA AL 31/12/2020		731.517,30

B - AVANZO (o DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

5 - Entrate effettive accertate nell'esercizio		1.013.559,54
6 - Spese effettive accertate nell'esercizio		<u>666.745,29</u>
8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio alla data del 31/12/2020.....		346.814,25

C - AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla fine dell'esercizio

9 - Attivi			
e) dell'esercizio	29.943,61		
f) degli anni precedenti	719,75	30.663,36	
10 - Passivi			
e) dell'esercizio	124.640,35		
f) degli anni precedenti	25.866,63	150.506,98	
	<i>11 - Differenza</i>		-119.843,62
12 - Fondo di cassa al 31/12/2020.....			731.517,30
13 - Avanzo (o disavanzo) di amministrazione alla data del 31/12/2020.....			611.673,68

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	405.377,25
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	31.619,75
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	172.137,57
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	264.859,43
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	1.013.559,54
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	666.745,29
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	611.673,68
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2020 DA APPLICARE AL BILANCIO 2021	611.673,68

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2021 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Compensi personale a tempo determinato	22.451,68
Borse di studio premi e sussidi allievi	17.600,00
Mobilità intenazionale Socrates Erasmus	44.339,03
Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	242.367,63
Produzione artistica	20.000,00

TOTALE PARTE VINCOLATA	346.758,34
-------------------------------	------------

PARTE DISPONIBILE

IRAP	0,00
Borse di studio premi e sussidi allievi non vincolato	62.400,00
Manifestazioni Artistiche	0,00
Acquisti per biblioteca	10.000,00
Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali	100.000,00
Acquisto di mobili e macchinari d'ufficio	10.000,00
Manutenzioni impianti e locali	20.000,00
Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	50.000,00
mobilità internazionale Erasmus non vincolato	0,00
	252.400,00
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2021	12.515,34
TOTALE PARTE DISPONIBILE	264.915,34
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	611.673,68

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/01/2021

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco VENEZZE" 45100 ROVIGO

Relazione illustrativa del bilancio di previsione per l'anno finanziario 2021

Premessa:

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021, nel rispetto dell'attuale legislazione in materia di contenimento delle spese, individua come obiettivo principe degli organi di governo e di gestione del Conservatorio nell'amministrazione delle risorse, l'innalzamento del livello qualitativo, e quantitativo, ove possibile, dell'offerta formativa, sia nella sua linea specificatamente didattica, sia nelle proposte di produzione e ricerca ad essa strettamente correlate. Tale obiettivo, in continuità con i decorsi esercizi, diviene annualmente sempre più pressante, sia per lo sviluppo innovativo della didattica in vari settori, sia per le crescenti sinergie tra Conservatorio e altre realtà istituzionali, culturali, scolastiche e associative del territorio e non solo, secondo i principi fondamentali sanciti dallo Statuto del Venezia.

Particolare attenzione continua ad essere rivolta agli oneri derivanti dai pagamenti delle utenze e della manutenzione ordinaria e straordinaria della sede centrale (fino ad alcuni anni fa di competenza dell'Amministrazione Provinciale), delle aule della succursale e delle sale da concerto, subordinata alle risorse provenienti dal Ministero, a seguito delle assegnazioni che si auspica verranno disposte dallo stesso ai sensi del D.L.12.09.13 n.104 convertito L.n.128 del 08.11.13.

Il C.d.A., ha pertanto proposto, in armonia con gli indirizzi didattico-artistici indicati dal Consiglio Accademico, la formulazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 finalizzandolo principalmente al conseguimento dei sotto riportati obiettivi programmatici che maggiormente caratterizzano la *mission* del Conservatorio

OBIETTIVI PROGRAMMATICI

- Incrementare la qualità e la varietà dell'offerta formativa attraverso l'arricchimento della docenza con figure professionali esterne a contratto, sia per il completo espletamento della didattica curricolare dei corsi accademici di primo e di secondo livello in discipline non incardinate in cattedre, consentendo così anche una flessibilità di docenze strettamente adeguate alla cangiante popolazione studentesca, sia per l'arricchimento di offerta formativa extracurricolare con professionisti di chiara fama, attraverso l'attivazione di masterclass e seminari (nei settori classico, jazz, pop, compositivo e tecnologico), aperti anche a studenti esterni per i quali l'iscrizione a titolo oneroso contribuisce a limitare le spese sostenute dal Conservatorio.
- Consolidare la formazione linguistica degli studenti stranieri attraverso corsi finalizzati al conseguimento delle certificazioni linguistiche della lingua italiana secondo i modelli PLIDA.
- Pur con i limiti legati all'emergenza Covid-19, si cercherà di qualificare le attività di produzione e ricerca dando rigorosa priorità a quelle strettamente legate alla didattica, ossia con il coinvolgimento di varie fasce di studenti nelle diverse aree e livelli formativi, creando così un percorso strutturato di studio-lavoro, ove il primo segue modalità di apprendimento e realizzazione

di un modello artistico secondo i canoni del mondo professionale, anche nell'ambito delle produzioni di lezioni-concerto mirate ad hoc alle scuole del territorio.

- Proseguire nel sostegno finanziario alle proposte nei diversi ambiti musicali in cui è articolato il Conservatorio, ovviamente in relazione alle competenze e conoscenze degli studenti idonei a fruire di tali opportunità, sia didattiche, sia artistiche, creando reti sempre più complesse, sia di sistemi misti di produzione con partecipazione congiunta di docenti e studenti, sia di ricerca di repertori che meglio caratterizzino i settori didattici del Conservatorio, anche attraverso la contaminazione e l'interazione tra più dipartimenti nei quali linguaggi diversi possono trovare significativi punti d'incontro.
- Confermare e rinforzare il sostegno al confronto internazionale attraverso il Programma Erasmus+ e la partecipazione quale membro all'AEC, con l'ampliamento delle figure professionali ad essi dedicati. Queste attività hanno lo scopo di fruire sia di un'intensa rete di rapporti di mobilità internazionale in entrata e in uscita a livello studenti e staff (docenti e amministrativi), che di un'implementazione delle buone prassi dettate dalla Carta ECHE, atte a ottenere maggiori riconoscimenti finanziari, con conseguenti maggiori opportunità di scambio delle diverse e arricchenti esperienze didattiche europee ed extraeuropee.
- Favorire il merito dei "giovani talenti" e degli studenti maggiormente virtuosi con borse di studio, concerti premio, bandi premio, presentazione sul territorio e attraverso la fruizione, secondo la normativa del diritto allo studio, di contratti di collaborazione a tempo parziale.
- Migliorare la presentazione e le caratteristiche del sito istituzionale implementando le sezioni dedicate alla produzione e ricerca e all'attività didattica dei vari dipartimenti.
- Valorizzazione della Biblioteca con eventuale acquisizione di lasciti, documentazione musicologica e di strumenti musicali. Previsione di intensa collaborazione con il Conservatorio di Musica A. Buzzolla di Adria per la loro eventuale gestione.
- Di seguito i progetti di ampio respiro di cui si prevede la realizzare nel corso del 2021:
 - "Venezze Musica Festival" del Conservatorio all'interno del Maggio Rodigino.
 - Organizzazione di concorsi di esecuzione e/o composizione, tra cui il Premio Marco Tamburini;
 - Venezia Jazz Festival e Jazz Nights at Casalini's Garden;
 - Festival Internazionale di Musica Sacra;
 - SIMultaneo Ensemble in collaborazione con il Conservatori e i Licei musicali del Veneto;
 - Rassegne cameristiche Musica e Poesia / Musica e Pittura in Accademia dei Concordi e loro integrazione con Musica e Matematica;
 - Concerti con realtà di ampio respiro quali Orchestra Giovanile Venezia, Orchestra di Fiati e Big Band;
 - Orchestra Giovanile Polesana promossa dalla Fondazione Cassa di Risparmio di PD-RO;
 - Collaborazioni di grande impatto sul territorio (con Teatro Sociale, Festival Biblico, Wallabe ecc.) su tematiche varie;
 - Pubblicazioni legate alle attività del Conservatorio;
 - Progetti di incisioni discografiche "Silvio Omizzolo" e "Muzio Clementi";
 - Progetti: 1) Musica e neuroscienze.
 - 2) I suoni del Polesine, in particolare "Delta Sound", per la creazione di una sound library con i suoni del Polesine.

- Prevedere specifiche iniziative di formazione rivolte a tutto il Personale:
 1. Normativa in merito alla sicurezza negli ambienti di lavoro;
 2. Normativa in merito alla trasparenza - integrità, prevenzione e contrasto alla corruzione;
 3. Normativa in merito al trattamento dei dati personali.

- Favorire opportunità di aggiornamento delle competenze professionali del personale amministrativo, con particolare riferimento all'utilizzo di tecnologie informatiche avanzate ed il confronto con altre istituzioni di pari livello nazionali ed internazionali.

- Piano acquisti 2020, da integrare con eventuali proposte dei docenti: acquisto n. 1 pianoforte da concerto, eventuali permutate di pianoforti per rinnovo parco testiere.

- Piano manutenzioni locali e impianti; sostituzione infissi Chiesa di S.Agostino, ristrutturazione giardino di Palazzo Venezzese e di Palazzo ex Vescovado succursale del Conservatorio. Completamento arredi Auditorium. Realizzazione reception provvisoria in sede per accoglienza utenti e tracciamento presenze in epoca Covid-19.

Presentazione amministrativo finanziaria

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2021 è stato redatto in conformità agli articoli da 4 a 8 del Regolamento di Istituto per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità. Nella relazione programmatica del Direttore sono definiti i programmi per l'anno accademico successivo, previa consultazione del personale docente, il quale propone le attività artistico-didattiche, la cui elaborazione spesso richiede tempi non particolarmente brevi e giungere solitamente oltre il termine del 15 settembre, data stabilita dal regolamento succitato. In data 21/01/2021 il CdA si è riunito confermando, in linea di massima, gli indirizzi programmatici già proposti l'anno precedente.

Si è tenuto conto della Legge di bilancio 2021 n.178 del 30.12.2020 e di quanto previsto nelle disposizioni normative che collocano il comparto delle istituzioni statali dell'alta formazione artistica musicale e coreutica in ambito universitario, con le medesime modalità di determinazione dei contributi di frequenza degli studenti da graduare in base alla dichiarazione ISEE; Disposizioni del MEF; Circolare n.34 del 19 dicembre 2020 bilancio di previsione 2020, Circolare n.9 del 21 aprile 2020 contenimento spesa, Circolare n.26 del 14.12.2020 bilancio di previsione per l'esercizio 2021.

Continua a trovare applicazione la Legge di Bilancio 2018 del 27/12/17 n.205 che all'art.645 prevede: "Ai componenti del nucleo di valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza";

Il contesto finanziario, entro il quale è stato definito il Bilancio di Previsione 2021, si risente, dell'andamento dell'emergenza epidemiologica in corso e di quanto avvenuto nel 2020.

Il Bilancio di Previsione 2021 è stato elaborato prevedendo una diminuzione della contribuzione studentesca nell'incertezza del periodo attuale.

Quanto al finanziamento ministeriale per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico è stata presa a parametro l'entrata accertata per l'esercizio finanziario 2020 a titolo di contributo ordinario indistinto. A fine anno, in occasione del saldo del contributo di funzionamento è stata accertata la somma totale di €194.629,00 come indicato nel D.M. di assegnazione n.862 del 23/11/20, pubblicato sul sito MUR il 21.01.2021.

Si ricorda che negli ultimi anni, i finanziamenti ministeriali assegnati ai conservatori sono stati rapportati ai nuovi criteri stabiliti dalla direzione generale, che tengono conto del numero degli

studenti iscritti, ma anche della gestione finanziaria dell'ente e della vivacità dei rapporti internazionali con altri enti di formazione, attraverso la mobilità del programma nazionale Erasmus Plus. Si è passati dal finanziamento di €. 75.530,00 per l'anno 2014 al finanziamento di €. 133.478,00 per il 2015 e €.126.804,00 per il 2016, infine di €.121.621,00 per il 2017; per il 2018 €.118.283,00 e per il 2019 €.117.402,00.

Per il 2020 si registra un notevole aumento del contributo grazie all'implementazione di nuovi parametri che hanno tenuto conto del numero di studenti con disabilità e del ristoro delle minori entrate per contributi degli studenti derivanti dalle esenzioni totali e parziali previste dalle leggi di bilancio a partire dall'anno 2017.

Il documento contabile è stato redatto al precipuo fine di dare attuazione agli indirizzi relativi alla programmazione didattica, di produzione e ricerca, così come delineati nella Relazione di Previsione per l'Anno Accademico 2020/2021 del Direttore dell'Istituto, nella quale, sono indicati gli specifici progetti inerenti la didattica, la produzione e la ricerca.

La pianta organica di fatto del personale docente e non docente per l'anno accademico 2020/2021 è così composta:

- n. 75 Docenti, di cui 67 con contratto a tempo indeterminato e 8 con contratto a tempo determinato;
- n. 1 Direttore Amministrativo;
- n. 1 Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e di Biblioteca;
- n. 6 Assistenti amministrativi, di cui n. 2 a tempo determinato;
- n. 12 Coadiutori, di cui n. 2 unità a tempo determinato.

Quanto all'attività didattica, si sottolinea che sono attivi, a partire dall'a.a. 2011/2012, i corsi accademici triennali di primo livello, con i nuovi percorsi di studio previsti dal Regolamento didattico in conformità al dettato ministeriale.

Il Conservatorio è stato autorizzato a realizzare un "Master di secondo livello in musica applicata alle immagini" della durata di un anno accademico 2020/21.

I corsi accademici biennali sperimentali di secondo livello, già autorizzati dal Ministero in data 10 aprile 2004 con nota prot 3595/segr/afam per l'a.a. 2017/2018 risultano ad esaurimento, in quanto dall'a.a. 2018/2019 i corsi di secondo livello sono stati autorizzati dal Ministero e sono diventati ordinamentali ai sensi del DM 14 del 9 gennaio 2018. Inoltre, il DM 18 del 16 gennaio 2018 rende possibile l'attivazione, a partire dall'a.a. 2017/2018, dei bienni ordinamentali in Didattica della musica e Didattica dello strumento.

I percorsi "vecchio ordinamento" sono ad esaurimento, mentre la parte iniziale della formazione musicale è attualmente offerta attraverso i corsi pre-accademici (su un percorso massimo di otto anni), i quali sono stati rimodulati a seguito della pubblicazione nella G.U. del 3/11/2018 del D.M. 382 inerente *l'armonizzazione dei percorsi formativi di tutta la filiera del settore artistico-musicale, con particolare attenzione al percorso pre-accademico dei giovani talenti musicali, anche ai fini dell'accesso all'alta formazione artistica, musicale e coreutica all'università.*

L'articolazione dei piani di studio dei corsi accademici di primo e di secondo livello rappresenta un notevole impegno finanziario costituito dal pagamento delle docenze esterne per i settori disciplinari che non hanno corrispondenza nell'attuale pianta organica dei docenti. Per alcuni percorsi non è conveniente una conversione di cattedra, essendo per molte discipline fluttuante e piuttosto ridotto il numero delle ore di docenza necessarie. Per altri, invece, al momento del pensionamento di alcuni docenti, si è provveduto alla conversione delle cattedre da materie caratterizzanti i percorsi del vecchio ordinamento a materie dei dipartimenti di nuove musiche.

Attualmente risultano iscritti al master di secondo livello n.9 studenti, ai corsi pre-accademici n.96 studenti, ai corsi vecchio ordinamento n.6, propedeutico n.44, corso di base n.86, ai corsi di triennio n.251 e al biennio n.158, n.92 al percorso per l'ottenimento dei 24 crediti formativi (studenti per la

maggior parte già iscritti ai percorsi accademici, 7 iscritti solo al percorso abilitante), corsi singoli 10, per un totale di 667 studenti.

I corsi ordinari sono poi contornati da una serie di attività integrative volte ad arricchire l'offerta formativa del Conservatorio (seminari, *master class*, ecc.) e da una serie di progetti destinati a instaurare forme di coordinamento con la scuola e il territorio, coinvolgendo tutti i livelli di istruzione, dalla scuola materna (convenzione Suzuki); alla media (scuola media "Venezze" e ciclo di incontri "*invito a musicare*").

Come già indicato negli obiettivi programmatici, sarà promossa anche quest'anno la mobilità Erasmus pur con le difficoltà dovute all'emergenza epidemiologica che potrebbe non consentire gli spostamenti da e per l'estero. Attualmente sono trentuno gli accordi internazionali con altre istituzioni accademiche europee. Quanto alle attività di produzione e di ricerca si opterà per seminari e masterclass da trasmettere in streaming nel caso non fosse possibile l'attività in presenza.

Il fondo di istituto per i compensi aggiuntivi, da assegnare al personale in servizio previa contrattazione integrativa di istituto, non transiterà dal bilancio, in quanto, come già accade da alcuni anni, sarà accreditato, sul "Portale NoiPa ex-Cedolino Unico", il programma del Service personale tesoro istituito per la gestione dei compensi accessori utilizzato per unificare il pagamento dei compensi al personale in servizio.

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2021, si presenta corredato dai seguenti documenti:

- Previsioni di entrata e di uscita per l'esercizio finanziario 2021.
- Quadro riassuntivo per titoli e categorie.
- Allegati:
 - Situazione finanziaria presunta dimostrativa dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020.
 - Tabella dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto.
- Bilancio finanziario pluriennale.

Esprese tali indispensabili premesse, il documento contabile per l'anno finanziario 2021 risulta impostato sulla base delle seguenti prevedibili voci di entrata:

- un contributo degli studenti pari ad euro 330.000,00 (di cui €10.000,00 previsti sul cap. recuperi e rimborsi);
- un contributo di enti e privati di euro 30.000,00;
- un contributo ministeriale per funzionamento di €160.000,00;
- un contributo dell'Agenzia Nazionale Erasmus preventivato in €30.000,00;
- un contributo da privati per rimborso spese utilizzo locali e attrezzature pari a euro 5.000,00;
- un'entrata per fitto locali pari a euro 8.949,23;
- interessi attivi su c/c bancario e postale pari ad euro 161,48;
- nonché su un prelevamento dall'avanzo di amministrazione quantificato in euro 599.158,34
- ;

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

€.564.110,71

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1	Contributi scolastici allievi	€. 320.000,00
---	-------------------------------	---------------

Contributi scolastici allievi. Si iscrive la somma di € 320.000,00. Tale previsione, è stata formulata in considerazione del fatto che in tale unità previsionale di base convergono tutti i contributi che saranno versati dagli allievi per la frequenza di tutti i corsi dell'anno accademico 2021/2022, dal vecchio ordinamento ad esaurimento ai corsi accademici.

La quota di contributo sarà riscossa a partire da luglio 2021, comprende altresì, il premio per l'assicurazione contro gli infortuni e la responsabilità civile, che sarà versato all'assicurazione. Si rileva che la Legge finanziaria 2017, che prevedeva una fascia di esenzione per i redditi familiari inferiori a 13.000,00 e una gradualità di agevolazioni per i redditi superiori a tale importo, è stata aggiornata con D.M.285 del 14.12.2020, che prevede l'esenzione totale dal versamento del contributo omnicomprensivo per ISEE fino a €20.000,00. Rispetto all'anno precedente, in considerazione della diminuzione delle iscrizioni dovuta anche all'emergenza epidemiologica, la previsione risulta cautelativamente diminuita di €25.000,00.

1.1.2- CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51	Contributi vari	€. 30.000,00
----	-----------------	--------------

51. Contributi vari. La previsione di entrata viene formulata tenendo conto della convenzione stipulata con RovigoBanca che ha stanziato €20.000,00 per le attività artistico didattiche da realizzare a Rovigo e presso i comuni limitrofi. Inoltre, la Fondazione Banca del Monte, ripropone la collaborazione per Musica e pittura e Poesia, progetto volto a promuovere la cultura musicale con la realizzazione di concerti in città, presso l'Accademia dei Concordi per l'importo di €4.000,00. Visti gli incassi dello scorso anno, si prevede di incassare anche contributi elargiti da enti e associazioni locali per la collaborazione del conservatorio alla realizzazione di eventi al momento preventivabili in €6.000,00.

1.2 – ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1- TRASFERIMENTI DALLO STATO

101	Funzionamento	€. 160.000,00
-----	---------------	---------------

101 Funzionamento. Si iscrive lo stanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico in

leggera diminuzione rispetto a quanto accertato dell'anno 2020.

Nel precedente esercizio finanziario sono stati assegnati €.194.629,00 come D.M. 862 del 23/11/20, comprensivi di €.14.021,00 di cui al D.M.295 del 14.07.2020 assegnato a seguito del primo monitoraggio.

102	Compensi personale a tempo determinato	€. 0,00
-----	--	---------

102 Compensi personale a tempo determinato. Al momento non è possibile fare una previsione relativa a questa unità previsionale di base. Eventuali entrate daranno luogo alle dovute contabilizzazioni a seguito delle variazioni di bilancio. Trattasi di personale supplente breve da nominare in sostituzione del personale in servizio assente per malattia o altre cause o su posti resisi disponibili dopo il termine dell'anno e pertanto non rientranti fra le supplenze annuali o fino al termine delle lezioni. Il finanziamento delle eventuali supplenze è comunque assicurato dalle economie rilevate al termine dell'esercizio precedente e riportate nel corrispondente capitolo delle uscite.

104	IRAP	€.0,00
-----	------	--------

104 IRAP. Si conferma quanto descritto al punto precedente. Eventuali maggiori stanziamenti che dovessero verificarsi nel corso dell'anno saranno oggetto di variazione di bilancio.

109	Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	€. 0,00
-----	--	---------

109 Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa. Non si prevede alcuna somma in quanto i fondi per i compensi accessori del personale sono accreditati sul portale NoiPa. Saranno iscritti eventuali fondi provenienti da enti e privati, da corrispondere

al personale in servizio in applicazione del Regolamento sulle attività conto terzi approvato dal CdA il 17/06/2014.

1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

151	Funzionamento amministrativo - didattico	€. 0,00
-----	--	---------

151 Funzionamento amministrativo – didattico. Non si iscrive alcuna somma.

Eventuali entrate, per attività connesse all’oggetto di tale unità previsionale di base, verranno contabilizzate contemporaneamente alla loro assegnazione, unitamente alla corrispondente variazione di bilancio.

1.2.3 - TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

203	Ass. ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all’art. 3 L. 23/96	€. 0,00
-----	---	---------

203 Ass. ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all’art. 3 L. 23/96. La previsione risulta azzerata in quanto la Provincia, nel corso del 2015 (nota prot. P/GE 2015/0035762 del 18/09/2015) ha comunicato che non sono di più di sua competenza gli interventi svolti ai sensi dell’art.3 della legge n.23 del 1996 “Norme per l’edilizia scolastica”. A giustificazione della decisione di non sostenere più le spese dei conservatori di musica ha portato la sentenza della Corte di cassazione n.19287 del 12/09/14 che assegna la competenza della spesa al Ministero dell’Istruzione Università e Ricerca, in quanto i conservatori di musica sono assimilati alle istituzioni universitarie e non più alle scuole di istruzione secondaria di secondo grado.

1.2.4 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI

La mancata previsione di entrate provenienti da trasferimenti comunali è dovuta alla circostanza che non vi sono, a tutt’oggi, convenzioni con l’ente territoriale che consentano di accertare specifici finanziamenti nell’arco temporale che si prende in considerazione con tale documento contabile. Ciò nonostante si segnala che numerose sono le trattative con il Comune, sia quanto alla stagione lirica promossa dal teatro sociale, sia quanto ai progetti da attivare presso le scuole esistenti in tale ambito territoriale.

Per questi motivi eventuali finanziamenti daranno luogo a variazioni di bilancio relative a tale livello di previsione di base.

1.2.5 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

304	Mobilità internazionale Socrates Erasmus	€. 30.000,00
-----	--	--------------

304 Mobilità internazionale Socrates/Erasmus. La previsione di entrata viene formulata in base agli stanziamenti comunicati dall’Agenzia Nazionale INDIRE Erasmus nel corso degli ultimi anni. Si prevede di incassare nel 2020, almeno €30.000,00 per il finanziamento della mobilità 21/22. Eventuali modifiche nelle assegnazioni di fondi daranno luogo alle necessarie variazioni di bilancio.

1.2.6 - TRASFERIMENTI DA PRIVATI

354	Rimborso spese per concessione in uso locali	€. 5.000,00
-----	--	-------------

354 Rimborso spese per concessione in uso locali.

Viste le entrate verificatesi nel corso del passato esercizio finanziario, si prevede di incassare detta cifra, da enti e privati che chiedano l’utilizzo dell’Auditorium e di altre sale concerto del Conservatorio per attività varie. Si prevede inoltre di incassare una quota annua stanziata dalla ditta fornitrice di distributori automatici.

355	Rimborso spese per concessione in uso strumenti e attrezzature.	€. 0,00
-----	---	---------

355 Rimborso spese per concessione in uso strumenti e attrezzature.

Non si prevede di incassare alcuna cifra per l’utilizzo degli strumenti musicali e attrezzature.

1.3 –ALTRE ENTRATE

1.3.1- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

403	Affitto locali	€. 8.949,23
-----	----------------	-------------

403. Affitto di locali. Tale somma si riferisce al canone di locazione del locale in cui è ubicato il “Bar Venezia”. Per la locazione è stato stipulato regolare contratto.

1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

L'unica previsione afferente tale gruppo omogeneo di entrate è quella che qui di seguito si va a specificare:

451	Interessi attivi su mutui depositi e conti correnti	€. 161,48
-----	---	-----------

451 Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti. Si iscrive tale somma in considerazione degli interessi attivi sulle giacenze di c/c bancarie accertati all'inizio del 2021 sul c/c di tesoreria.

1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

501	Recuperi e rimborsi diversi	€. 10.000,00
-----	-----------------------------	--------------

501 Recuperi e rimborsi diversi.

Dovendo prevedere la restituzione di parte dei contributi incassati si prevede una somma di €10.000,00 sull'art.501 delle entrate denominato; "Recuperi e rimborsi diversi", al quale corrisponde un articolo in uscita, valorizzato per lo stesso importo. La restituzione delle quote versate è dovuta, ai sensi della normativa sul diritto allo studio universitario, agli studenti che risultano vincitori o idonei delle borse di studio regionali stanziare dall'ESU, non prevedibile ad inizio anno.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE €0,00

Non sono previste entrate certe in conto capitale l'eventuale assegnazione sarà oggetto di variazione di bilancio. Il Conservatorio ha ottenuto l'assegnazione del contributo ministeriale "Programma gruppo A" di €915.046,00 per la manutenzione straordinaria della sede di Palazzo Venezia. Ad oggi sono stati assegnati €166.320,00, si ritiene di non contabilizzare l'intero ammontare del contributo in quanto difficilmente collocabile temporalmente nei vari esercizi finanziari che saranno interessati dagli accrediti in base al monitoraggio di avanzamento dei lavori.

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO €1.500,00

3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1155	Reintegro fondo minute spese	€. 1.500,00
------	------------------------------	-------------

1155 Reintegro fondo minute spese. Tanto si prevede quanto all'anticipazione da effettuare a favore del Direttore di Ragioneria, consegnatario del fondo per le spese minute, come da vigente regolamento di contabilità.

Fondo Avanzo di Amministrazione: consistenza ed utilizzazione

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione accertato al 31/12/2020 evidenzia un avanzo di amministrazione pari a €.611.673,68.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO **€.599.158,34**

Si prevede il seguente prelevamento e utilizzo del fondo avanzo di amministrazione.

VINCOLATI €. 346.758,34

Capitolo uscita di destinazione		
51	€. 22.451,68	Compensi personale a tempo determinato
255	€. 20.000,00	Produzione artistica
256	€ 17.600,00	Borse di studio, premi e sussidi allievi
259	€ 44.339,03	Mobilità internazionale Erasmus
552	€. 242.367,63	Ripristini e trasformaz., manutenzione straord. immobili

NON VINCOLATI €. 252.400,00

111	Manutenzione impianti e locali	€. 20.000,00
256	Borse di studio	€ 62.400,00
601	Acquisto di impianti attrezzature e strumenti non vincolato	€ 100.000,00
602	Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti	€. 50.000,00
603	Acquisti di mobili e macchinari per ufficio	€ 10.000,00
604	Acquisti per biblioteca	€ 10.000,00

Avanzo disponibile € 12.515,34

TOTALE ENTRATE **€.1.164.769,05**

TITOLO I - USCITE CORRENTI **€.750.901,42**

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1	Indennità di Presidenza e di Direzione	€. 22.000,00
---	--	--------------

1. Indennità di Presidenza e di Direzione.

L'indennità del Direttore è stata fissata dal Decreto Interministeriale n.610 del 03/08/16 in 13.000,00 aumentati del 20% nei casi in cui la consistenza di bilancio dell'anno precedente risulti superiore a €.600.000,00.

2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	€. 7.000,00
---	--	-------------

2. Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi. Il presente stanziamento, destinato agli altri organi di cui al D.P.R. n. 132 del 28 febbraio 2003, e nello specifico: Consiglio di Amministrazione; Consiglio Accademico e Consulta degli Studenti, viene quantificato sulla base:

- della delibera del Consiglio di Amministrazione, giusto Decreto Interministeriale 1 febbraio 2007;

Gli importi dei gettoni, secondo le rispettive composizioni degli organi e secondo la determinazione dei relativi compensi, sono stati moltiplicati per un numero prevedibile di sedute pari ad undici (limite stabilito dal medesimo decreto interministeriale.

Con decreto del Ministro dell'Istruzione Università e Ricerca è stata costituita la Conferenza dei Presidenti dei Conservatori di Musica, per il funzionamento della quale non possono essere imputati oneri a carico del Bilancio del MIUR. Pertanto, eventuali costi di rimborso spese di trasferta a Roma del Presidente per le attività istituzionali della Conferenza dei Presidenti si imputano al presente articolo.

L'entità dei compensi del consiglio di Amministrazione è stata fissata con Decreto interministeriale del 03/08/16 n.610.

Non è previsto il pagamento dei componenti per il Nucleo di Valutazione. A seguito delle disposizioni della legge di bilancio emanata nel 2018 il servizio svolto dal nucleo risulta a titolo gratuito.

3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai Revisori dei conti	€. 6.000,00
---	--	-------------

3. Compensi, indennità di missione e rimborsi ai Revisori dei conti. Il presente stanziamento prevede il compenso annuo quantificato in base al Decreto Interministeriale 14 febbraio 2014. I compensi, stabiliti dal decreto in €.1.810,00, risultano aumentati del 20% a

seguito di delibera del Consiglio di amministrazione del 02/04/2014. Sono qui previsti anche i rimborsi ai revisori delle spese di missione.

8	Fondo Consulta Studenti	€. 2.000,00
---	-------------------------	-------------

8. Fondo Consulta Studenti. Detta somma viene iscritta ai sensi dell'art.22 dello Statuto del Conservatorio a copertura delle spese per le attività proposte dalla Consulta, si prevede in aumento rispetto alla previsione dello scorso anno per finanziare una richiesta non definita nel corso dell'esercizio precedente, da portare a compimento nel 2021.

1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

Nell'impostazione dei capitoli della presente U.P.B. si è tenuto delle economie vincolate derivanti dal precedente Esercizio Finanziario e delle disposizioni vigenti sul contenimento della spesa pubblica:

51	Compensi personale a tempo determinato	€. 23.232,54
----	--	--------------

51. Compensi personale a tempo determinato. Sul presente capitolo è iscritta la somma indicata quale economia dell'art. 51 e nell'art.57 del precedente Esercizio Finanziario a destinazione vincolata.

55	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	€. 1.000,00
----	--	-------------

55. Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami. I limiti di previsti dall'articolo 6, comma 12, della Legge 30 luglio 2010, n. 122, che ha convertito, con modificazioni, il Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78 sono disapplicati dalla legge 160/2019 art.1 c.590.

56	Indennità di missione e rimborsi	€. 2.000,00
----	----------------------------------	-------------

56. Indennità di missione e rimborsi. I limiti di previsti dall'articolo 6, comma 12, della Legge 30 luglio 2010, n. 122, che ha convertito, con modificazioni, il Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78 sono disapplicati dalla legge 160/2019 art.1 c.590.

57	IRAP	€. 0,00
----	------	---------

57. IRAP. La somma presente sul al termine del 2020 è stata sommata alle economie iscritte sul cap.51 del precedente Esercizio Finanziario a destinazione vincolata in considerazione del fatto che i pagamenti del netto e degli oneri avviene sullo stesso capitolo 51.

58	Formazione e aggiornamento	€. 10.000,00
----	----------------------------	--------------

58. Formazione e aggiornamento. I limiti di previsti dall'articolo 6, comma 12, della Legge 30 luglio 2010, n. 122, che ha convertito, con modificazioni, il Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78 sono disapplicati dalla legge 160/2019 art.1 c.590.

Si prevede la somma di €.10.000,00, in aumento rispetto all'esercizio precedente, per far fronte all'aggiornamento del personale obbligatorio ai sensi delle leggi sul trattamento dei dati personali, sulla sicurezza dei lavoratori e sull'anticorruzione e trasparenza.

59	Contratti di collaborazione	€ 170.000,00
----	-----------------------------	--------------

59. Contratti di collaborazione. Si prevede la spesa relativa ai contratti di collaborazione stipulati con docenti esterni incaricati dell'insegnamento nei corsi accademici di I° e II° livello. I corsi di primo livello (trienni) sono ormai l'ordinamento corrente del Conservatorio mentre i corsi di secondo livello (bienni) sono entrati nell'ordinamento a partire dall'a.a. 2018/19.

60	Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	€0,00
----	--	-------

60. Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa. Sul presente capitolo non si iscrive alcuna somma.

Il Fondo di Istituto stanziato dal MIUR sarà corrisposto a tutto il personale attraverso il portale Cedolino unico direttamente sullo stipendio del personale in servizio.

61	Compensi docenti per didattica aggiuntiva	€5.000,00
----	---	-----------

61. Compensi docenti per didattica aggiuntiva. Sul capitolo si prevede una somma per finanziare le ore aggiuntive di insegnamento nei corsi del dipartimento di nuove musiche. I pagamenti delle ore aggiuntive dei docenti saranno corrisposti ai sensi del Regolamento sulla didattica aggiuntiva approvato dal C. di A. il 09/07/2012.

1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

L'impostazione dei capitoli della presente U.P.B. risente dell'esperienza maturata nella gestione del Bilancio relativo all'Esercizio Finanziario 2020.

Gli acquisti, ai sensi del D.L. 95/2012 e s.m.i., saranno realizzati prioritariamente attraverso il portale Consip, in subordine, non essendo possibile individuare beni e servizi fra quelli presenti nel portale Consip, gli acquisti saranno effettuati previa comparazione delle offerte di più ditte, prevalentemente sul MEPA.

I contratti di fornitura di energia elettrica, gas e acqua per la sede di Corso del popolo, non sono più a carico dell'Amministrazione Provinciale di Rovigo, mentre le utenze telefoniche intestate al conservatorio, rimangono a carico del Conservatorio. Per la succursale di Via Casalini le spese per la fornitura di energia elettrica, gas e acqua sono di competenza del Comune, mentre le utenze telefoniche sono a carico del Conservatorio. E' prevista, inoltre la spesa per l'approvvigionamento di energia elettrica e acqua potabile presso la Chiesa di S. Agostino, concessa in uso gratuito nel 2015 dal Seminario Vescovile. Per la chiesa si prevede inoltre la spesa per la ordinaria

manutenzione dell'impianto di riscaldamento. I contratti di fornitura delle utenze sono stipulati con convenzioni Consip.

Si è tenuto conto delle oggettive necessità per il buon e minimale funzionamento dell'Istituto secondo il seguente dettaglio:

101	Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€. 1.500,00
-----	---	-------------

101. Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni. La somma iscritta è quella ritenuta sufficiente per il rinnovo degli abbonamenti annuali della Biblioteca; per l'acquisto di libri, riviste, spartiti musicali.

102	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	€. 22.000,00
-----	--	--------------

102. Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per l'acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico e informatico fra i quali il noleggio dei software di segreteria.

103	Uscite di rappresentanza.	€. 1.000,00
-----	---------------------------	-------------

103. Uscite di rappresentanza. Si prevede una somma minima per le eventuali spese di ospitalità per eventi di rilievo. Ai sensi del regolamento per la disciplina delle spese di rappresentanza si iscrive una somma non superiore all'1% delle spese di funzionamento sostenute nel corso dell'esercizio precedente;

105	Uscite per accertamenti sanitari	€. 600,00
-----	----------------------------------	-----------

105. Uscite per accertamenti sanitari. Si iscrive tale previsione di uscita, in considerazione di quanto previsto dalla normativa vigente per gli accertamenti medici da richiedersi in caso di assenza per malattia del dipendente.

Eventuali variazioni in aumento dovute ai compensi per il medico competente (figura prevista dalla normativa in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro) saranno contabilizzate in corso d'anno.

106	Uscite per pubblicità- stampe, manifesti illustrativi e libretti attività artistico – didattiche	€. 8.000,00
-----	--	-------------

106. Uscite per pubblicità - stampe, manifesti illustrativi e libretti attività artistico – didattiche. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per le pubblicità delle varie iniziative didattiche ed artistiche dell'Istituto. L'entità della spesa per l'acquisto di spazi pubblicitari sui giornali, tenuta distinta da quella relativa alle stampe di manifesti o

libretti divulgativi dell'ente, viene comunicata annualmente come previsto dalla circolare RGS N.16 del 06/04/2009.

107	Uscite per servizi informatici	€. 7.000,00
-----	--------------------------------	-------------

107. Uscite per servizi informatici. La somma iscritta verrà utilizzata per finanziare i servizi informatici di cui abbisognano gli uffici amministrativi nel corso dell'anno, fra questi la spesa per la manutenzione ordinaria del sito internet.

110	Manutenzione ordinaria strumenti	€. 10.000,00
-----	----------------------------------	--------------

110. Manutenzione ordinaria strumenti. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per le varie manutenzioni ordinarie del parco strumenti del Conservatorio.

111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€. 25.000,00
-----	---	--------------

111. Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti. Considerato il venir meno di ogni obbligo per l'Amministrazione Provinciale nella gestione degli edifici sede del Conservatorio, si ritiene necessario prevedere risorse finanziarie per le manutenzioni che si dovessero rendere necessarie e per la conduzione degli impianti.
. Nello specifico: verifiche degli impianti di messa a terra affidate a ditte specializzate; disinfestazioni; derattizzazioni e qualsivoglia altro intervento per assicurare la salubrità e sicurezza in genere dei locali. Inoltre, vi sono imputate le spese per la manutenzione ordinaria dell'Auditorium concesso in uso dal Comune di Rovigo con Convenzione firmata il 27/10/09 dal Sindaco del Comune di Rovigo e dal Presidente del Conservatorio di Musica "F. Venezia". Detta convenzione prevede all'art. 9, l'obbligo di manutenzione ordinaria in capo al Conservatorio. Si prevede inoltre il pagamento delle spese anche per il funzionamento della Chiesa di S. Agostino in Rovigo, concessa in uso gratuito al conservatorio per scopi didattico artistici. Sono stati stipulati i relativi contratti di manutenzione degli impianti.

112	Uscite Postali	€. 1.200,00
-----	----------------	-------------

112. Uscite Postali. La somma iscritta è a copertura delle spese postali; per le spedizioni di libretti, manifesti, inviti, materiale pubblicitario. La previsione è stata formulata in diminuzione in base alle spese sostenute durante l'esercizio finanziario precedente.

113	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	€. 3.000,00
-----	--	-------------

113. Uscite per studi, indagini e rilevazioni. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa alla ditta incaricata quale RSPP ai sensi della normativa sulla sicurezza.

116	Canoni d'acqua	€. 2.000,00
-----	----------------	-------------

116. Canoni d'acqua. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa alla provvista d'acqua per la sede di Corso del popolo e per la Chiesa di S. Agostino.

117	Energia Elettrica	€. 20.000,00
-----	-------------------	--------------

117. Energia Elettrica. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa alla provvista di energia elettrica per la sede e per la Chiesa di S. Agostino. Per la sede di corso del Popolo, e per la Chiesa di S. Agostino che è dotata di un impianto di riscaldamento funzionante ad energia elettrica si prevede la spesa totale di €20.000,00.

118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	€. 30.000,00
-----	---	--------------

118. Combustibili per riscaldamento e conduzione impianti. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa alla fornitura di combustibili per il riscaldamento per la sede in quanto la Chiesa di S. Agostino viene riscaldata mediante impianto alimentato ad energia elettrica.

La fornitura viene assicurata dalla ditta Engie ex COFELY spa mediante convenzione Consip. La previsione viene formulata in base ai dati riferiti all'esercizio 2019. Nel 2020, a causa della chiusura della sede per l'emergenza epidemiologica, la spesa è risultata minore.

119	Onorari e compensi per speciali incarichi	€. 8.000,00
-----	---	-------------

119. Onorari e compensi per speciali incarichi. La somma prevista nella misura così quantificata è volta a coprire le spese per l'incarico di DPO responsabile del trattamento dei dati personali ed eventuali altri incarichi specifici.

120	Trasporti e facchinaggi	€. 8.000,00
-----	-------------------------	-------------

120. Trasporti e facchinaggi. La somma prevista nella misura così quantificata è volta a coprire necessità di tal natura che frequentemente si verificano nel corso dell'anno. Il trasporto degli strumenti musicali e quello di mobili e attrezzature si rende necessario per sopperire alle esigenze didattiche e quelle di produzione e ricerca.

121	Premi di assicurazione	€. 11.000,00
-----	------------------------	--------------

121. Premi di assicurazione. La cifra contabilizzata nel presente capitolo sarà utilizzata per i premi assicurativi per la responsabilità civile e gli infortuni degli allievi. Inoltre è previsto il rinnovo delle polizze per la copertura dei rischi connessi alla gestione dell'Auditorium e della Chiesa di S. Agostino.

122	Acquisto di stampati, registri e cancelleria per uso didattico	€. 5.000,00
-----	--	-------------

122. Acquisto di stampati, registri e cancelleria per uso didattico. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per i servizi di cui all'oggetto nel capitolo in esame.

123	Pulizia locali	€. 8.000,00
124	Telefonia	€. 12.000,00
125	Noleggio musiche e diritti S.I.A.E.	€. 5.000,00
126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	€. 10.000,00

123. Pulizia locali, 124. Telefonia, 125. Noleggio musiche e diritti S.I.A.E., 126. Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico. Sui presenti capitoli sono state distribuite le somme così quantificate sulla base delle necessità dell'Istituto evidenziatesi nella precedente gestione. Risulta in aumento rispetto all'anno precedente la spesa per telefonia in quanto si prevede di poter accedere a breve alle linee dati in fibra ottica. Così come la spesa per modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico in vista dell'adeguamento delle attrezzature delle aule di studio.

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

L'impostazione degli articoli della presente U.P.B. si basa sulla programmazione del Consiglio Accademico per l'a.a. 2020/2021.

Si è pertanto tenuto conto delle oggettive necessità per il buon funzionamento della programmazione didattica e artistica dell'Istituto secondo il seguente dettaglio:

251	Esercitazioni didattiche	€. 30.000,00
-----	--------------------------	--------------

251. Esercitazioni didattiche. Su questo capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2021 risulta è uguale alla previsione iniziale dell'esercizio precedente. Saranno imputata allo stanziamento i compensi per gli esperti con funzioni di ausilio, alla sola attività didattica (aggiunti di quartetto e accompagnatori al pianoforte e al clavicembalo).

254	Manifestazioni artistiche	€. 40.000,00
-----	---------------------------	--------------

254. Manifestazioni artistiche. La cifra prevista è previsionalmente volta a finanziare, sulla base della Relazione del Direttore dell'Istituto, i vari progetti delineati dai docenti dell'Istituto e approvati dal Consiglio Accademico.

255	Produzione artistica e di ricerca	€. 40.000,00
-----	-----------------------------------	--------------

255. Produzione artistica e di ricerca. L'uscita, così quantificata, è destinata a finanziare l'attività di produzione del Conservatorio. Anche quest'anno si prevede, compatibilmente con l'andamento della emergenza epidemiologica, la realizzazione del Venezia Jazz Festival. Si prevede inoltre lo stanziamento per la realizzazione del Casalini Jazz garden e per le attività in collaborazione con RovigoBanca, sempre compatibilmente con l'evoluzione della situazione sanitaria. Inoltre, sul capitolo troveranno copertura le attività previste in collaborazione con la Fondazione Banca del Monte. Solo a seguito di specifici finanziamenti da parte di enti pubblici e privati si darà luogo alle eventuali attività che verranno proposte.

256	Borse di studio	€. 80.000,00
-----	-----------------	--------------

256. Borse di studio. La somma prevista è comprensiva di €. 17.600,00 prelevati dalla quota vincolata dell'avanzo di amministrazione derivanti da una specifica donazione da parte di un privato finalizzata specificatamente all'istituzione di borse di studio. La quota di €. 50.000,00 è da destinare in parte alla retribuzione degli allievi che risulteranno affidatari dei contratti di collaborazione previsti dalla normativa sul diritto allo studio (legge 2 dicembre 1991, n. 390), in parte, in base a quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione, all'istituzione di un premio destinato ai migliori allievi del Conservatorio.

259	Mobilità internazionale Erasmus	€.74.339,03
-----	---------------------------------	-------------

259. Mobilità internazionale Erasmus. Sul presente capitolo si iscrive l'economia vincolata di cui al precedente esercizio finanziario derivante dal finanziamento europeo per il progetto LLP pari a €.44.339,03, alla quale si somma la previsione di entrata di €.30.000,00 per la mobilità 20/21 da incassare in corso d'anno.

260	Corsi e progetti sperimentali	€. 6.000,00
-----	-------------------------------	-------------

260. Corsi e progetti sperimentali. I costi connessi ai trienni e bienni sono stati imputati al cap.59 contratti di collaborazione, essendo divenuti ordinamentali. Inoltre, si imputa a questo stanziamento la spesa per alcune attività di insegnamento per corsi non rientranti nei percorsi degli studi accademici.

1.2.3 – ONERI FINANZIARI

352	Uscite e commissioni bancarie	€ 2.500,00
-----	-------------------------------	------------

352. Uscite e commissioni bancarie. Si iscrive l'importo, sulla base della spesa prevista in convenzione per il servizio di tesoreria.

1.2.4. – ONERI TRIBUTARI

401	Imposte, tasse e tributi vari	€ 6.000,00
-----	-------------------------------	------------

401. Imposte, tasse e tributi vari. Si iscrive la somma per eventuali versamenti di tasse e tributi vari.

1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

451	Restituzioni e rimborsi diversi	€. 10.000,00
-----	---------------------------------	--------------

451. Restituzioni e rimborsi diversi. Si iscrive la stessa somma prevista in entrata art. 501 Recuperi e rimborsi diversi. Ogni anno si verifica la necessità di restituire le quote versate agli studenti risultanti beneficiari e idonei per borse di studio ESU.

452	Accantonamenti per disposizioni legislative	€. 3.000,00
-----	---	-------------

452. Accantonamenti per disposizioni legislative. Quale previsione relativa alle risorse da accantonare per riduzioni derivanti da disposizioni normative sul contenimento della spesa pubblica.

1.2.6 – USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

501	Varie	€. 3.000,00
-----	-------	-------------

501. Varie. La somma iscritta è prevista a copertura delle voci di spesa estemporanee: quali eventuali rimborsi dovuti a circostanze eccezionali ed episodiche e spese che non rientrano in ogni caso in gruppi omogeneamente classificabili.

502	Fondo di riserva	€. 9.529,85
-----	------------------	-------------

502. Fondo di riserva. La cifra contabilizzata è stata iscritta nel limite previsto dal Regolamento di contabilità in materia.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**€.412.367,63****2.1 – INVESTIMENTI**

L'impostazione degli articoli della presente U.P.B. risente dell'esperienza maturata nella gestione del Bilancio relativo all'Esercizio Finanziario 2020.

Nel 2021 si prevedono spese per acquisti di strumenti e attrezzature che erano stati rinviati negli scorsi anni a causa della penuria di risorse finanziarie. Sono inoltre previsti interventi di manutenzione degli immobili, in primis la manutenzione straordinaria di Palazzo Venezia, sede del Conservatorio, che vedrà il rifacimento della copertura e delle facciate.

Per la manutenzione succitata è previsto uno stanziamento ministeriale parzialmente incassato nel 2020 per la somma di €.166.372,00 pari al 20% del totale di €.831.860,00.

552	Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria immobili	€. 242.367,63
-----	--	---------------

552. Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria immobili. Il primo stralcio di lavori di insonorizzazione della succursale si è definitivamente concluso positivamente nel 2014.

Il Ministero ha autorizzato l'utilizzo dei fondi inizialmente destinati al secondo stralcio delle opere di ottimizzazione del suono per le manutenzioni urgenti delle sedi del Conservatorio. Il secondo stralcio dei lavori per l'adeguamento acustico dei locali sarà programmato in seguito alla definizione delle risorse a disposizione.

Nel 2020 sono stati completati i lavori di adeguamento tecnologico dell'impianto di refrigerazione e unità di trattamento aria di Palazzo Venezia, il costo totale €.130.977,73.

La somma riportata con prelevamento dall'avanzo è composta da fondi vincolati alla manutenzione straordinaria per €.170.905,05 e da fondi da destinare al completamento dei lavori di insonorizzazione della succursale per €.71.462,78.

Gli interessi attivi maturati sulle somme depositate per l'anno 2020 risultano di entità esigua a causa dell'andamento dei tassi di interesse applicati dalle banche.

601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€. 100.000,00
-----	---	---------------

601. Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali. Su questo capitolo è stata iscritta la somma di €. 100.000,00 per acquisti di strumenti e attrezzature come indicato nel piano di indirizzo del Direttore.

602	Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria degli impianti, attrezzature e strumenti musicali	€.50.000,00
-----	---	-------------

602. Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria degli impianti, attrezzature e strumenti musicali. Il conservatorio deve provvedere in proprio alle manutenzioni, anche straordinarie dei locali e degli strumenti musicali, si iscrive pertanto

una somma considerata congrua per dette manutenzioni. In particolare si prevede di installare in Auditorium le tende oscuranti telecomandate, per completare la strumentazione in dotazione della sala.

603	Acquisti di mobili e macchinari d'ufficio	€. 10.000,00
-----	---	--------------

603. Acquisti di mobili e macchinari d'ufficio. La cifra è stata stanziata per gli acquisti di mobili e macchinari per ufficio che si dovessero rendere necessari in corso d'anno.

604	Acquisti per la biblioteca	€. 10.000,00
-----	----------------------------	--------------

604. Acquisti per la biblioteca. Si iscrive tale somma a coperture di spese per la biblioteca.

TITOLO III - PARTITE DI GIRO €.1.500,00

3. 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Per l'impostazione degli articoli della presente U.P.B. si ritiene utile rimandare a quanto già evidenziato nei corrispondenti capitoli delle entrate.

905	Anticipazione fondo minute spese	€ 1.500,00
-----	----------------------------------	------------

TOTALE USCITE €1.164.769,05

Si attesta che la gestione amministrativo-contabile viene espletata escludendo totalmente le gestioni fuori bilancio.

Rovigo, 25.01.2021

IL PRESIDENTE
FIRENZO SCARANELLO

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2022 E 2023

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	320.000,00	320.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	30.000,00	30.000,00
		350.000,00	350.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	160.000,00	160.000,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	30.000,00	30.000,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	5.000,00	5.000,00
		195.000,00	195.000,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	8.949,23	8.949,23
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	161,48	161,48
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	10.000,00	10.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		19.110,71	19.110,71
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	564.110,71	564.110,71

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2022 E 2023

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023
		0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00
		0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
<u>RIEPILOGO DELLE ENTRATE</u>			
	TITOLO I	564.110,71	564.110,71
	TITOLO II	0,00	0,00
	TITOLO III	1.500,00	1.500,00
		565.610,71	565.610,71
9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	599.158,34	599.158,34
	TOTALE GENERALE	1.164.769,05	1.164.769,05

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo

Predisposto dal Direttore
Amministrativo il _____

Sottoposto al collegio dei
Revisori il _____

IL DIRETTORE
M° Vincenzo Soravia

IL PRESIDENTE
Dott. Fiorenzo Scaranello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2022 E 2023

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI			
1.1 - FUNZIONAMENTO			
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	198.300,00	198.300,00
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	37.000,00	37.000,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	211.232,54	211.232,54
		446.532,54	446.532,54
1.2 - INTERVENTI DIVERSI			
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	270.339,03	270.339,03
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	2.500,00	2.500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	6.000,00	6.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	13.000,00	13.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	12.529,85	12.529,85
		304.368,88	304.368,88
	TOTALE SPESE CORRENTI	750.901,42	750.901,42
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)			
2.1 - INVESTIMENTI			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	242.367,63	242.367,63
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	170.000,00	170.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		412.367,63	412.367,63
2.2 - ONERI COMUNI			
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00
		0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE			
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2022 E 2023

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023
		0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	412.367,63	412.367,63

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	750.901,42	750.901,42
TITOLO II	412.367,63	412.367,63
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	1.164.769,05	1.164.769,05

9.1.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
		0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	1.164.769,05	1.164.769,05

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

Sottoposto al collegio dei Revisori il _____

IL DIRETTORE
M° Vincenzo Soravia

IL PRESIDENTE
Dott. Fiorenzo Scaranello

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
“Francesco VENEZZE” di ROVIGO

VERBALE N. 1/2021 del 3 febbraio 2021
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2021

Il giorno 3 febbraio 2021 alle ore 09,00 i Revisori dei conti si sono riuniti in modalità on line, a causa della situazione epidemiologica in atto:

- Dott. Leonardo Panattoni in rappresentanza del MIUR;
 - Dott.ssa Raffaella Cazzador in rappresentanza del MEF;
- per effettuare la verifica del Bilancio di previsione E.F. 2021.

Assistono il Direttore Amministrativo, Facente Funzioni, Rag. Graziella Groppo e il Direttore di Ragioneria, Facente Funzioni, Dott.ssa Valentina Coppola.

Il Bilancio di previsione 2021 è stato redatto secondo le disposizioni contenute nel Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio e in osservanza alla normativa vigente.

Il C. di A. del Conservatorio si è riunito in data 21/01/2021 ed ha sostanzialmente confermato gli indirizzi programmatici già proposti nell'anno precedente, come indicato dal Consiglio Accademico.

Si è tenuto conto:

- di quanto previsto nelle disposizioni normative che collocano il comparto AFAM in ambito universitario con le medesime modalità di determinazione dei contributi di frequenza degli studenti da graduare in base alla dichiarazione ISEE;
- delle disposizioni normative quali la Legge di Bilancio 2018 n. 205 del 27/12/2017 che all'articolo 645 prevede “ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza”;
- delle disposizioni normative emanate in passato, tutt'ora vigenti e applicabili, riferite in particolare alle misure contenitive della spesa di cui al D.L. 95/2012 convertito con modifiche dalla Legge n. 135/2012, al DL n. 138/2011 convertito con modifiche nella Legge n. 248/2011, al DL n. 98/2011 convertito con modifiche nella Legge n. 133/2008 e alla Legge n. 296/2006;
- delle istruzioni diramate con la Circolare n. 26 del 14/12/2020 del MEF contenente le nuove norme di interesse applicabili e le misure contenitive della spesa.

Il contesto finanziario entro il quale è stato definito il Bilancio di Previsione 2021 si presenta alquanto complesso e risente, come per l'anno passato, del cambiamento della politica di finanziamento del Sistema AFAM.

Il Bilancio è stato elaborato con riferimento soprattutto a quanto accertato nella parte Entrate nell'anno precedente; in particolare, per quanto riguarda i finanziamenti ministeriali, non essendo pervenuta ancora alcuna disposizione ministeriale, è stata presa a parametro la previsione di entrata accertata nell'esercizio finanziario 2020.

Il Documento contabile è stato redatto al fine di dare attuazione agli indirizzi relativi alla programmazione didattica, di produzione e ricerca così come delineati nella Relazione di Previsione per l'anno accademico 2020/2021 del Direttore dell'Istituto, nella quale sono indicati gli specifici progetti inerenti appunto la programmazione didattica, la produzione e la ricerca.

Il Bilancio Annuale di Previsione 2021 risulta costituito dai seguenti documenti:

- Preventivo finanziario decisionale e gestionale;
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria, nonché dai seguenti allegati:
 - Relazione programmatica del Presidente;
 - Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020;
 - Bilancio finanziario pluriennale – Esercizi Finanziari 2022-2023.

Il Documento contabile per l'anno finanziario 2021 risulta impostato sulla base delle seguenti prevedibili voci di Entrata:

Contributo Studenti	€.	330.000,00
Contributo Enti e Privati	€.	30.000,00
Contributo Ministeriale	€.	160.000,00
Contributo Agenzia Nazionale Erasmus	€.	30.000,00
Contributo da Privati per Rimborsamento spese utilizzo locali e attrezzature	€.	5.000,00
Entrate per Fitto Locali	€.	8.949,23
Interessi attivi su c/c bancario e postale	€.	161,48
Avanzo di Amministrazione	€.	599.158,34
TOTALE ENTRATE	€.	1.163.269,05
Partite di giro	€.	1.500,00
Totale Generale	€.	1.164.769,05

ANALISI DEL BILANCIO

Situazione del personale e attività didattica

Come illustrato nella Relazione di corredo al Bilancio previsionale, la pianta organica di fatto del personale docente e non docente per l'anno accademico 2020/2021 è così composta:

- n. 75 Docenti di cui n. 67 con contratto tempo indeterminato (di cui 9 ancora vacanti) e n. 8 con contratto a tempo determinato;
- n. 1 Direttore Amministrativo;
- n. 1 Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e di Biblioteca;
- n. 6 Assistenti amministrativi, di cui n. 2 a tempo determinato;
- n. 12 Coadiutori, di cui n. 2 a tempo determinato.

Con riferimento al personale docente si osserva che l'attività didattica è impartita, oltre che dai suddetti docenti di ruolo a tempo determinato, anche da alcuni docenti esterni a contratto per insegnamenti per i quali non è possibile far fronte con le professionalità interne, individuati a seguito di bandi pubblici.

Riguardo al personale tecnico e amministrativo, le funzioni di Direttore amministrativo sono svolte dal Direttore di Ragioneria, Groppo Graziella, giusta proroga della nomina effettuata con disposizione del Presidente Prot. 4120/BC del 26.09.2020. L'incarico di Direttore di Ragioneria, invece, è ricoperto dal Dott.ssa Coppola Valentina Assistente incaricato per l'anno accademico 2020/2021, con decreto del Presidente Prot. n. 5518/BC del 16.11.2020.

Per quanto riguarda gli allievi ed i corsi previsti si riporta la sottostante situazione.

Corsi di Studio	Studenti
Vecchio Ordinamento	6
Pre-accademico	96
Propedeutico	44
Corsi di base	86
Triennio I Livello	251
Biennio II Livello	158
Master di II Livello	9
Corsi singoli	10
Corso 24 crediti didattica	7
TOTALE	667

SITUAZIONE FINANZIARIA

Si prende in esame il documento relativo al Preventivo finanziario decisionale costituito dalla tabella dell'entrata e dalla tabella della spesa i cui dati sono esposti per unità previsionale di base (UPB). In sintesi:

RIEPILOGO ENTRATE						
TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2021		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
ENTRATE CORRENTI	31.619,75	715.583,85	747.203,60	7.537,36	564.110,71	571.648,07
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	23.126,00	0	23.126,00
PARTITE DI GIRO	0	1.500,00	1.500,00	0	1.500,00	1.500,00
UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE	0	294.844,15	294.844,15	0	599.158,34	599.158,34
TOTALE GENERALE	31.619,75	1.267.607,16	1.299.226,91	30.663,36	1.164.769,05	1.195.432,41

RIEPILOGO USCITE						
TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2021		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
USCITE CORRENTI	45.051,97	794.164,20	839.216,17	69.603,60	750.901,42	820.505,02
USCITE IN CONTO CAPITALE	127.085,60	471.942,96	599.028,56	80.903,38	412.367,63	493.271,01
PARTITE DI GIRO	0	1.500,00	1.500,00	0	1.500,00	1.500,00
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE						
TOTALE GENERALE	172.137,57	1.267.607,16	1.439.744,73	150.506,98	1.164.769,05	1.315.276,03

I dati indicati nelle tabelle sopra riportate concordano con quelli del preventivo gestionale che è stato regolarmente predisposto.

In esito all'esame della documentazione prodotta dal Conservatorio, si rappresenta quanto segue:

ENTRATE CORRENTI

Sono state determinate nella misura di Euro 750.901,42 con un incremento rispetto alle entrate iniziali previste nel 2020 di Euro 550.649,23.

Tra le Entrate figurano:

- contributi degli studenti stimati nell'importo di Euro 330.000,00 (previsione diminuita rispetto all'anno precedente);
- trasferimenti dello Stato per contributi ordinari, iscritti in base ad una stima prudenziale riferita a quanto accertato nel 2020, stante la mancata comunicazione dell'assegnazione 2021, alla data di predisposizione del bilancio 2021, importo di euro 160.000,00 (euro 244.906,12 previsione definitiva Bilancio previsionale del 2020);
- trasferimenti da privati per particolari progetti pari ad euro 30.000,00 (euro 27.247,59 previsione definitiva 2020).

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non risultano importi.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020, così come corrispondente alle risultanze contabili alla data del 31/12/20, risulta pari a €. 611.673,68.

Il predetto avanzo di amministrazione viene quasi completamente utilizzato (eccetto per l'importo di euro 12.515,34) ed è ripartito come segue:

- Euro 346.758,34 importo vincolato da destinare alla copertura delle spese sulla base dei vincoli apposti ai relativi finanziamenti
- Euro 252.400,00 importo non vincolato di economie da destinare al finanziamento delle diverse attività al fine di integrare gli importi che verranno assegnati in conto competenza;
- Euro 12.515,34 Avanzo di cui non si prevede l'utilizzazione nel 2021.

Come si evince dalla Relazione del Presidente, tra gli importi vincolati risulta la somma di euro 94.680,31 proveniente dal finanziamento del MIUR per i lavori di intervento straordinario di manutenzione della sede - imputata nel documento in esame all'UPB 2.1.1. - Ricostruzione e ripristini trasformazione immobili.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO € 599.158,34

Si prevede il seguente prelevamento e utilizzo del Fondo Avanzo di Amministrazione.

AVANZO VINCOLATO € 346.758,34

Capitolo	Uscita	destinazione/importo	
51	€.	22.451,68	Compensi personale a tempo determinato
255	€.	20.000,00	Produzione artistica
256	€.	17.600,00	Borse di studio, premi e sussidi allievi
259	€.	44.339,03	Mobilità internazionale Erasmus
552	€.	242.367,63	Ripristini e trasformaz., manutenzione straord. immobili

AVANZO NON VINCOLATO € 252.400,00

111	€.	20.000,00	Manutenzione impianti e locali
256	€.	62.400,00	Borse di studio
601	€.	100.000,00	Acquisto di impianti attrezzature e strumenti non vincolato
602	€.	50.000,00	Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti
603	€.	10.000,00	Acquisti di mobili e macchinari per ufficio
604	€.	10.000,00	Acquisti per biblioteca

AVANZO di cui non si prevede l'utilizzazione € 12.515,34.

USCITE CORRENTI

Complessivamente le uscite correnti previste ammontano a Euro 794.164,20 (dato previsionale 2020 €. 657.470,88).

USCITE IN CONTO CAPITALE

La spesa complessiva prevista è di euro 412.367,63 (previsione 2020 Euro 148.857,51), proviene dal prelievo dall'avanzo di amministrazione.

FONDO DI RISERVA

Il Fondo di riserva risulta determinato in euro 9.528,85, in rispetto del limite massimo del 3% delle uscite correnti.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano, ovviamente in entrata e in uscita ed evidenziano solo la movimentazione relativa al Fondo minute spese pari ad euro 1.500,00.

BILANCIO FINANZIARIO PLURIENNALE

Il Conservatorio in ottemperanza a quanto previsto dal Regolamento in premessa richiamato ha redatto un programma pluriennale per gli esercizi finanziari 2022-2023.

Da tale documento, formulato in termini di sola competenza, emerge il prevedibile andamento finanziario degli esercizi successivi a quello di riferimento (2021).

CONCLUSIONI

In conclusione, dall'esame della documentazione contabile e alla luce delle risorse utilizzate negli esercizi precedenti, nonché accertato che il Bilancio Preventivo 2021 è coerente con gli obiettivi che il Conservatorio si prefigge di realizzare, i Revisori dei conti esprimono parere favorevole alla sua approvazione.

Come riportato nella Relazione del Presidente, ai fini della trasparenza, i Bilanci vengono pubblicati sul sito istituzionale www.conservatoriorovigo.it, sezione "Amministrazione trasparente"; quindi inseriti sul sito Bilancio Enti del MEF.

Letto, approvato e sottoscritto.

I Revisori dei Conti

Dott. Leonardo Panattoni

Dott.ssa Raffaella Cazzador


